



浙江同方会计师事务所有限公司
ZHEJIANG TOP-FIRM CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

**TOP-FIRM
REPORT**

杭州诸商慈善基金会
专项信息审核报告



ZHEJIANG TOP-FIRM CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

浙江同方会计师事务所有限公司

地址●杭州市马滕路36号3号楼6楼

电话●0571-88836180 88839058 88839008

传真●0571-87208210 邮编●310012

专项信息审核报告

浙同方会〔2018〕343号

杭州诸商慈善基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了杭州诸商慈善基金会（以下或简称“基金会”）的2017年度财务报表，包括2017年12月31日资产负债表，2017年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2018年3月23日出具了无保留意见的审计报告。

按照《基金会管理条例》及相关规定，基金会管理层编制了其2017年度工作报告。基金会在2017年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在“三（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况”中，载明了当年度捐赠收入，当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5.00%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途。
2. 在“三（三）公益支出情况”中，载明了当年公益事业支出占上年度总收入的比例（或占上年末基金余额的比例）、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例。
3. 在“三（四）业务活动情况”中，载明了当年基金会公益项目开展情况。
4. 在“三（五）重大公益项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细。
5. 在“三（六）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途。
6. 在“三（七）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况。
7. 在“三（八）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额。

8. 在“三（九）关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对基金会2017年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计基金会2017年度财务报表时基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供杭州诸商慈善基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

附件：杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

浙江同方会计师事务所有限公司

浙江·杭州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2018年3月24日

杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

(一) 接受捐赠情况表、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

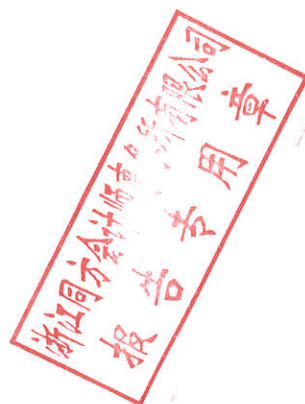
项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入			
(一) 来自境内的捐赠		100,000.00	100,000.00
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠		100,000.00	100,000.00
(二) 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、接受非公益性捐赠情况 (对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与)			
三、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
浙江快达建设安装工程集团有限公司		100,000.00	慈善捐款

说明：大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上或者500万以上的捐赠单位或个人；捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

(三) 公益支出情况

项目	数额
上年度基金余额	3,861,297.30
本年度总支出	4,262,780.00
本年度用于公益事业的支出	460,000.00
工作人员工资福利支出	-
行政办公支出	2,000.00
其他支出	780.00
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	11.91%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	0.05%

说明：公益事业支出包括直接用于受助人的支出和开展公益项目时发生的项目直接运行费用，上年度基金余额为上年度期末净资产。



计算公益支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明

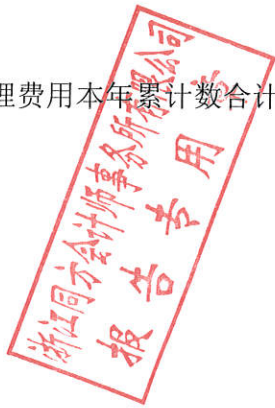
上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为0.00元，
请说明具体情况：

于上年解除时间限定的净资产为0.00元，
请说明具体情况：

如果本年公益支出与业务活动表中“业务活动成本本年累计数合计”不一致，请说明具体情况：

如果本年工作人员工资福利、行政办公之和与业务活动表中“管理费用本年累计数合计”的
合计不一致，请说明具体情况：

其他需要说明的问题：



杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

(四) 本年度业务活动情况报告

本年度公益活动明细

本年度本基金共开展了3项公益活动，具体情况如下：

项目名称：诸暨贫困家庭大学生助学项目	
项目本年度收入：人民币0.00元，项目本年度支出：人民币260,000.00元，执行年度：自2015年至2017年	
项目内容简述：	2015年8月4日杭州建工集团九楼会议室召开理事会，审议通过“诸暨贫困大学生资助项目”。依据：诸暨市慈善总会《贫困大学生慈善助学项目实施办法》规定：要求：诸暨籍被高校招生计划录取的低保对象、低保边缘对象、因病致贫对象；审核：向所在学校提出申请，提供户口本、身份证、录取通知书，城乡最低生活保障对象救助证或城乡困难家庭救助证原件和复印件由诸暨市慈善总会审核通过；标准：每人补助12,000.00元，分三年每年补助4,000.00元。每年由基金会统一支付给慈善总会账务，再发放到每一个学生。商会企业再发动企业和学生开展一对一结对，对接学生开展经常性的交流和就业辅导帮扶，并给于不少于2,000.00元生活补助；2015年支出79人，每人4,000.00元计31.60万元，2016年度74人计29.60万元，2017年度65人计26.00万元。
项目名称：诸暨乡土文化扶持项目	
项目本年度收入：人民币0.00元，项目本年度支出：人民币100,000.00元，执行年度：自2017年至2017年	
项目内容简述：	基金会于2016年和诸暨乡土协会合作，对扶持濒临失传、后继无人的传统手工技艺、工艺、民间艺术（民俗、舞蹈、文学、歌谣等）收集整理；诸暨籍重要民间人物口述史整理；乡土文献整理；诸暨乡土文化相关的纪录片、图书项目；其他有重要文化价值和社会意义的项目；未列入国家计划的泛文化保护项目。按项目以被动接受申报和主动调查发现相结合，确定项目是否立项，经专家审查后签订合同、预付项目经费、验收决算、项目运作。原则上由申报人负责项目执行，由专家指导，风日好文化机构进行具体运营指导、监督，包括与执行方的日常业务沟通，以及项目的宣传推广。2017年度完成《何家山头》、《赵家新村》二个镇、村的收集整理并出版，基金会支付10.00万元。
项目名称：四川自贡江姐中学青少年俱乐部支持项目	
项目本年度收入：人民币100,000.00元，项目本年度支出：人民币100,000.00元，执行年度：自2017年至2027年	
项目内容简述：	由基金会监事、杭州市诸暨商会副会长单位—浙江快达建设工程集团有限公司定向捐赠，指定用于四川自贡江姐中学足球队生活补助、训练比赛服装、器材及球队集训训练费每年10万元。江姐中学女子足球队成立于2004年，10余年来先后被授予自贡市少年儿童足球训练基地、四川省足球后备人才培养基地、国家级青少年体育俱乐部、四川省群众体育先进单位等荣誉，女足更是取得了国家级冠军两次、省级冠军十六次优异成绩。快达集团将在2017年至2027年的十年中，每年向江姐中学援助费用十万元，用于支持自贡市江姐中学女足的发展。这笔费用将主要用于队员生活补助、训练比赛服装、器材及球队集训费。

说明：项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。

(五) 重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出 (单位: 元)					
		直接用于受助 人的款物	立项、 执行、 监督和 评估费	人员 报酬	租房、 购房 和固定 资产费	宣传 推广 费用	其他 费用
诸暨贫困家庭大学生助学项目		260,000.00					260,000.00
诸暨乡土文化扶持项目		100,000.00					100,000.00
四川自贡江姐中学青少年俱乐部支助项目	100,000.00	100,000.00					100,000.00
合 计	100,000.00	460,000.00					460,000.00

说明:

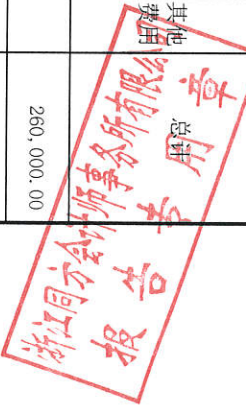
一、满足下列条件之一的公益项目应填列上表:

1、该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的20%;

2、该项目的支出超过基金会当年总支出的20%;

3、项目持续时间在2年以上的(包括2年)。

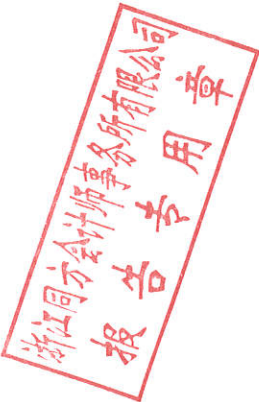
二、“项目直接运行费用”按照《关于规范基金会行为的若干规定(试行)》有关规定列支。



(六) 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占年度公益总支出比例	用途
诸暨贫困家庭大学生助学项目	诸暨籍贫困大学生	260,000.00	56.52%	学生支助款
四川自贡江姐中学	四川自贡市江姐中学青少年体育俱乐部	100,000.00	21.74%	学生支助款
诸暨乡土文化扶持项目	乡土协会	100,000.00	21.74%	项目支助款
合 计		460,000.00	100.00%	

说明：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出5%以上的，该交易方为该项目的大额支付对象。



杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

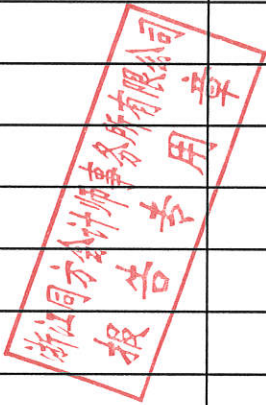
(七) 委托理财（是指通过银行、信托公司、证券公司等金融机构进行投资行为）

[illegible]

杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

关联方未结算应收项目余额

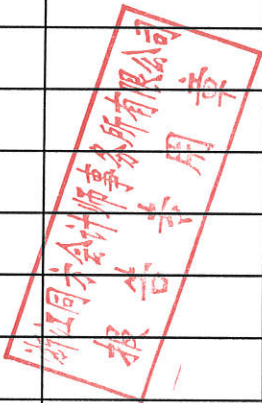
企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总应收百分比	金额（人民币元）	占当年总应收百分比
应收账款：				
合 计				
其他应收款：				
合 计				



杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

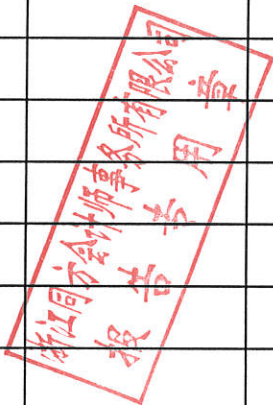
关联方未结算预付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币 元）	占当年总应收 百分比	金额（人民币 元）	占当年总应 收百分比
预付账款：				
合 计				



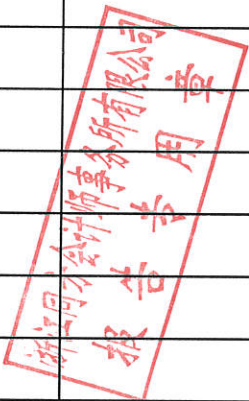
关联方未结算应付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总应收百分比	金额（人民币元）	占当年总应收百分比
应付账款：				
合 计				
其他应付款：				
合 计				



关联方未结算预收项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总应收百分比	金额（人民币元）	占当年总应收百分比
预收账款：				
合 计				



杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

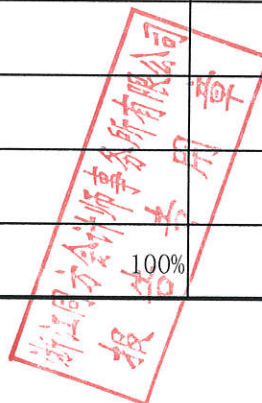
(十) 应收款项及客户

1、应收款项账龄

账龄	年初账面余额（人民币元）			年末账面余额（人民币元）		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内				200,000.00		200,000.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计				200,000.00		200,000.00

2、应收款项主要客户

客户名称		年初账面余额（人民币元）		年末账面余额（人民币元）		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1	杭州市诸暨商会			200,000.00	100%	2017年	借款
2							
3							
4							
5							
合 计				100,000.00	100%		



杭州诸商慈善基金会2017年度工作报告业务活动情况

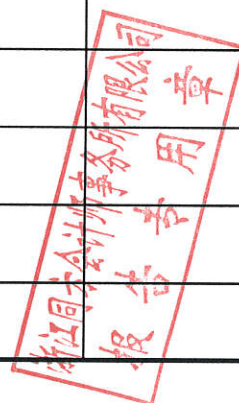
(十一) 预付账款及客户

1、预付账款账龄

账龄	年初账面余额（人民币元）			年末账面余额（人民币元）		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计						

2、预付账款主要客户

客户名称		年初账面余额（人民币元）		年末账面余额（人民币元）		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1							
2							
3							
4							
5							
合 计							



(十二) 应付款项

项目	年初账面余额（人民币元）	本年增加额（人民币元）	本年减少额（人民币元）	年末账面余额（人民币元）
合 计	-	-		-

